

Årsredovisning för
Bergets Fastighets AB
556383-9736

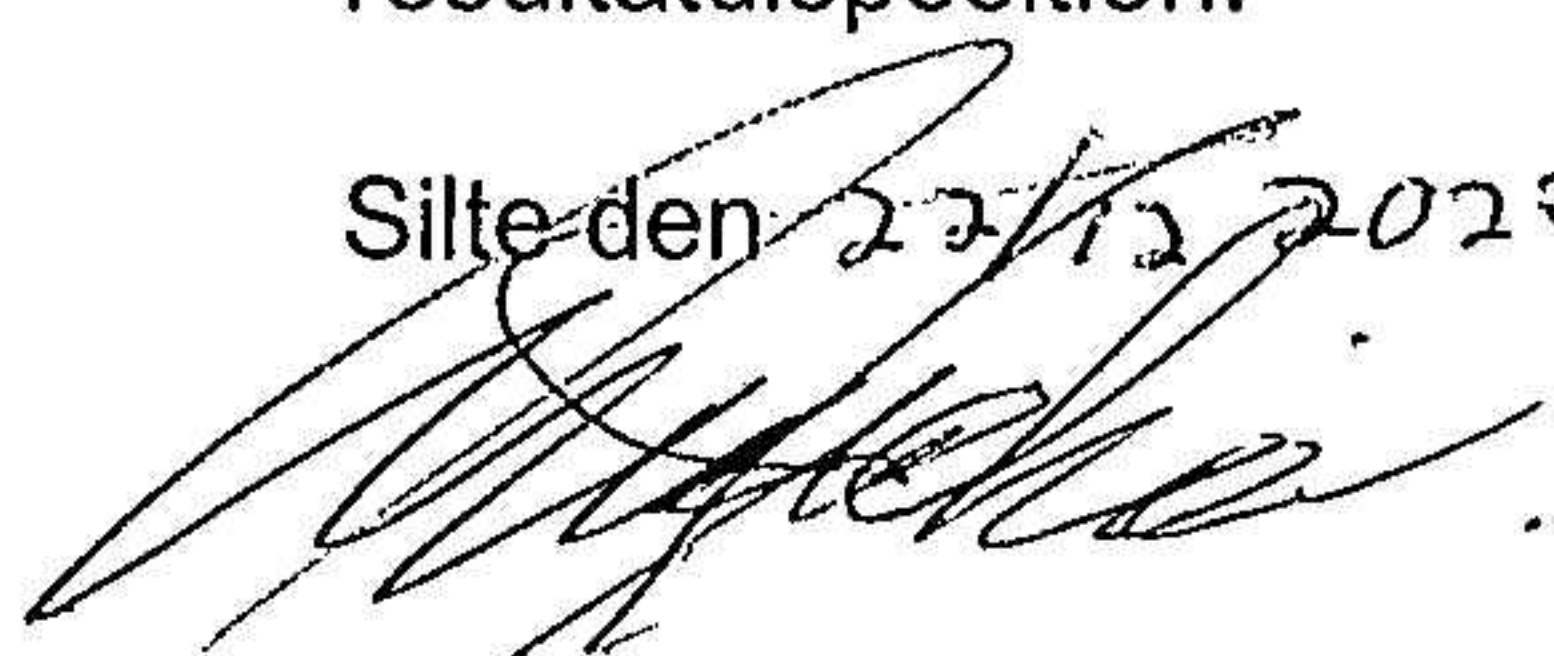
Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Bergets Fastighets AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-12-22. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Silte den 22/12/2023



Matts Melin

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Bergets Fastighets AB, 556383-9736, med säte i Gotlands län får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är fastighetsförvaltning samt uthyrning av inventarier och lokaler, att äga och förvalta aktier och värdepapper, samt därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under året.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i SEK 2019/2020
Nettoomsättning	758 514	699 593	540 063	496 990
Resultat efter finansiella poster	-186 763	-353 007	-403 070	-634 911
Soliditet, %	98	93	92	91

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	100 000	20 000	10 049 774	95 987
Omföring av föreg års vinst			95 988	-95 988
Årets resultat				-14 126
Vid årets slut	100 000	20 000	10 145 762	-14 127

Resultatdisposition

	Belopp i SEK
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 10 131 635, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	10 145 761
årets resultat	-14 126
Totalt	10 131 635
disponeras för	
balanseras i ny räkning	10 131 635
Summa	10 131 635

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		758 514	699 593
Övriga rörelseintäkter		13 706	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		772 220	699 593
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-439 712	-679 518
Personalkostnader	2	-214 655	-
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-385 362	-385 361
Summa rörelsekostnader		-1 039 729	-1 064 879
Rörelseresultat	3	-267 509	-365 286
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		8 554	6 687
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		72 418	13 607
Räntekostnader och liknande resultatposter		-226	-8 015
Summa finansiella poster		80 746	12 279
Resultat efter finansiella poster		-186 763	-353 007
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		825 000	1 500 000
Lämnade koncernbidrag		-922 000	-515 000
Förändring av periodiseringsfonder		62 954	-45 000
Förändring av överavskrivningar		206 682	-463 177
Summa bokslutsdispositioner		172 636	476 823
Resultat före skatt		-14 127	123 816
Skatter			
Skatt på årets resultat		-	-27 828
Årets resultat		-14 127	95 988

2024010304571

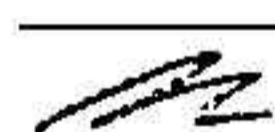
Balansräkning

Belopp i SEK	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	6 241 128	6 493 599
Inventarier, verktyg och installationer	5	703 658	825 340
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	144 777	155 986
Summa materiella anläggningstillgångar		7 089 563	7 474 925
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7	262 000	262 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		262 000	262 000
Summa anläggningstillgångar		7 351 563	7 736 925
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		233 160	79 200
Fordringar hos koncernföretag		1 128 375	1 518 383
Övriga fordringar		88 228	47 203
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		43 138	14 721
Summa kortfristiga fordringar		1 492 901	1 659 507
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		78 827	82 001
Summa kortfristiga placeringar		78 827	82 001
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 842 222	2 178 622
Summa kassa och bank		1 842 222	2 178 622
Summa omsättningstillgångar		3 413 950	3 920 130
SUMMA TILLGÅNGAR		10 765 513	11 657 055



Balansräkning

Belopp i SEK	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (0 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		10 145 762	10 049 774
Årets resultat		-14 127	95 988
Summa fritt eget kapital		10 131 635	10 145 762
Summa eget kapital		10 251 635	10 265 762
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		145 922	208 876
Akkumulerade överavskrivningar		256 495	463 177
Summa obeskattade reserver		402 417	672 053
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	8	-	98 608
Summa långfristiga skulder		-	98 608
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		13 393	378 462
Skatteskulder		9 287	8 874
Övriga skulder		41 476	7 696
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		47 305	225 600
Summa kortfristiga skulder		111 461	620 632
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 765 513	11 657 055



Noter

Belopp i SEK om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Stall och Ridhus	25
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Personal

Personal

	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Medelantalet anställda		
Bolaget	1	-
Summa	1	-

Not 3 Koncernuppgifter

Under året har försäljning till koncernens dotterbolag Gotlands Bokningscenter Care of Marketing AB ägt rum med 506 520 kr (446 800), inköp med 0 kr (0). Ränta har med 15 442,66kr tagits ut mellan bolagen.

Försäljning till koncernens dotterbolag MM Reining Stars AB har ägt rum med 180 000 (181 000), inköp med 0 kr (0). Ränta med 34 034,84 har tagits ut mellan bolagen.

Not 4 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	9 492 894	9 492 894
	9 492 894	9 492 894
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 999 295	-2 746 824
-Årets avskrivning enligt plan	-252 471	-252 471
	-3 251 766	-2 999 295
Redovisat värde vid årets slut	6 241 128	6 493 599

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 534 615	1 534 615
Vid årets slut	1 534 615	1 534 615
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-709 275	-587 594
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-121 682	-121 681
Vid årets slut	-830 957	-709 275
Redovisat värde vid årets slut	703 658	825 340

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	224 189	224 189
Vid årets slut	224 189	224 189
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-68 203	-56 994
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-11 209	-11 209
Vid årets slut	-79 412	-68 203
Akkumulerade nedskrivningar:		
Vid årets slut		
Redovisat värde vid årets slut	144 777	155 986

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	262 000	262 000
Redovisat värde vid årets slut	262 000	262 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Gotlands Bokningscenter Care of Marketing AB, 556518-9759, Visby	1 000	100	140 000
MM Reining Stars AB, 559022-7079, Ekerö	500	100	50 000
			190 000

Villkorat aktieägartillskott avseende MM Reining Stars AB har lämnats under året med 0 kr fg (72 000kr)


Not 8 Övriga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	-	98 607
	-	98 607


Lån från aktieägare, ingen amorteringsplan är upprättad.

Underskrifter

Silte (Datum anges per underskrift för styrelsen)


22/12 2023-
Matts Melin

Min revisionsberättelse har lämnats den 22/12 2023


Anita Levander
Auktoriserad revisor

2024010304577

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergets Fastighets AB

Org.nr. 556383 - 9736

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergets Fastighets AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergets Fastighets ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Bergets Fastighets AB enligt god revisions sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av *bolagets förmåga att fortsätta verksamheten*. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan

finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen,

däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Bergets Fastighets AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Bergets Fastighets AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Visby 2023 - 12, - 22



Anita Levander
Auktoriserad revisor

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försumelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

